

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	4 540	(2 921)	-	-	-	(128)	-	-	-	-	-	4 540	(3 049)
	3а 2024 г.	4 540	(2 713)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	4 540	(2 921)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 924	(1 355)	-	-	-	(128)	-	-	-	-	-	2 924	(1 483)
	3а 2024 г.	2 924	(1 227)	-	-	-	(128)	-	-	-	-	-	2 924	(1 355)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
	3а 2024 г.	1 406	(1 339)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161	(161)
	3а 2024 г.	161	(147)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	161	(161)
Земельные участки	3а 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	3а 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 441	1 569	1 777
в том числе:			
Здания	1 441	1 569	1 697
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	67
Офисное оборудование	-	-	13
Неамортизируемые основные средства - всего	50	50	50
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	50	50	50

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	32	-	191	(186)	-	-	X	X	36	-
	За 2024 г.	57	-	140	(165)	-	-	X	X	32	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	32	-	191	(186)	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	57	-	140	(165)	-	-	-	-	32	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3	-	22	(21)	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	17	(14)	-	-	-	-	3	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 238	-	2 237	-	(2 111)	-	-	-	3 364	-
	За 2024 г.	2 865	-	2 580	-	(2 207)	-	-	-	3 238	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46	-	61	-	(50)	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	58	-	45	-	(57)	-	-	-	46	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 119	-	2 172	-	(2 059)	-	-	-	3 232	-
	За 2024 г.	2 737	-	2 532	-	(2 150)	-	-	-	3 119	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	73	-	-	-	(2)	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	70	-	3	-	-	-	-	-	73	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 238	-	2 237	-	(2 111)	-	-	X	3 364	-
	За 2024 г.	2 865	-	2 580	-	(2 207)	-	-	X	3 238	-

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 525	-	-	-	-	-	1 525
	За 2024 г.	1 525	-	-	-	-	-	1 525
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 525	-	-	-	-	-	1 525
	За 2024 г.	1 525	-	-	-	-	-	1 525
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	218	88	-	(91)	-	-	216
	За 2024 г.	181	74	-	(37)	-	-	218
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22	25	-	(22)	-	-	26
	За 2024 г.	28	19	-	(24)	-	-	22
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	6
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	60	-	(5)	-	-	68
	За 2024 г.	12	3	-	(1)	-	-	14
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	104	-	-	(6)	-	-	99
	За 2024 г.	101	3	-	-	-	-	104
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	(2)	-	-	18
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	19	-	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	-	19
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
	За 2024 г.	15	30	-	(11)	-	-	34
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	3	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	1 743	88	-	(91)	-	X	1 741
	За 2024 г.	1 706	74	-	(37)	-	X	1 743

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	186	165
Затраты на оплату труда	982	1 047
Отчисления на социальные нужды	264	262
Амортизация	128	208
Прочие затраты	1 007	537
Итого по элементам	2 567	2 218
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 567	2 218

Общество с ограниченной ответственностью «Деметра»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Деметра»

1.2. Юридический адрес 347740, Ростовская обл, зерноградский р-н, зерноград г, Ореховая ул, дом № 12

1.3. Дата государственной регистрации 27.02.2014

1.5. Численность сотрудников: 3 человека

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Пояснения по составу и изменению стоимости основных средств отражены в таблице №3. Метод начисления амортизации-линейный.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период выше аналогичного показателя прошлого года, однако величина прибыли и чистой прибыли сократилась. Основной причиной сокращения финансового результата деятельности является увеличение налоговой нагрузки, в том числе изменение ставки налога на прибыль и земельного налога компании.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.